

法人単位資金収支計算書

(自)令和 3年 4月 1日 (至)令和 4年 3月31日 (決算)

法人名：社会福祉法人 堀川南会

(単位：円)

勘定科目		予算	決算	差異	備考
事業活動による収支	収入				
	介護保険事業収入	424,840,000	432,451,980	△ 7,611,980	
	経常経費寄附金収入	50,000	0	50,000	
	受取利息配当金収入	2,000	2,326	△ 326	
	その他の収入	1,996,000	2,872,400	△ 876,400	
	事業活動収入計	426,888,000	435,326,706	△ 8,438,706	
	支出				
	人件費支出	270,900,000	278,583,207	△ 7,683,207	
	事業費支出	59,425,000	69,725,999	△ 10,300,999	
	事務費支出	59,424,000	60,319,473	△ 895,473	
利用者負担軽減額	180,000	178,850	1,150		
支払利息支出	1,794,000	1,794,400	△ 400		
その他の支出	608,000	813,659	△ 205,659		
事業活動支出計	392,331,000	411,415,588	△ 19,084,588		
事業活動資金収支差額	34,557,000	23,911,118	10,645,882		
施設整備等による収支	収入				
	施設整備等収入計	0	0	0	
	支出				
	設備資金借入金元金償還支出	22,430,000	22,430,000	0	
	固定資産取得支出	500,000	1,298,000	△ 798,000	
ファイナンス・リース債務の返済支出	8,321,000	8,454,389	△ 133,389		
施設整備等支出計	31,251,000	32,182,389	△ 931,389		
施設整備等資金収支差額	△ 31,251,000	△ 32,182,389	931,389		
その他の活動による収支	収入				
	その他の活動収入計	0	0	0	
	支出				
	その他の活動による支出	0	29,914	△ 29,914	
その他の活動支出計	0	29,914	△ 29,914		
その他の活動資金収支差額	0	△ 29,914	29,914		
予備費支出	0	—	0		
当期資金収支差額合計	3,306,000	△ 8,301,185	11,607,185		
前期末支払資金残高	290,710,321	290,710,321	0		
当期末支払資金残高	294,016,321	282,409,136	11,607,185		

法人単位事業活動計算書

(自)令和 3年 4月 1日 (至)令和 4年 3月31日 (決算)

法人名：社会福祉法人 堀川南会

(単位： 円)

勘定科目		当年度決算	前年度決算	増減
サービス活動増減の部	収益			
	介護保険事業収益	432,451,980	404,741,552	27,710,428
	経常経費寄附金収益	0	29,200	△ 29,200
	サービス活動収益計	432,451,980	404,770,752	27,681,228
	費用			
	人件費	280,665,207	259,279,454	21,385,753
	事業費	69,725,999	63,781,158	5,944,841
増減の部	事務費	60,319,473	63,913,646	△ 3,594,173
	利用者負担軽減額	178,850	178,850	0
	減価償却費	41,611,388	42,197,694	△ 586,306
	国庫補助金等特別積立金取崩額	△ 10,936,830	△ 10,936,830	0
	サービス活動費用計	441,564,087	418,413,972	23,150,115
	サービス活動増減差額	△ 9,112,107	△ 13,643,220	4,531,113
サービス活動外増減の部	収益			
	受取利息配当金収益	2,326	2,501	△ 175
	その他のサービス活動外収益	2,872,400	2,028,858	843,542
	サービス活動外収益計	2,874,726	2,031,359	843,367
	費用			
	支払利息	1,794,400	2,153,280	△ 358,880
	その他のサービス活動外費用	813,659	726,561	87,098
サービス活動外費用計	2,608,059	2,879,841	△ 271,782	
サービス活動外増減差額	266,667	△ 848,482	1,115,149	
経常増減差額	△ 8,845,440	△ 14,491,702	5,646,262	
特別増減の部	収益			
	特別収益計	0	0	0
	費用			
	過年度損益修正損	29,914	0	29,914
増減の部	特別費用計	29,914	0	29,914
	特別増減差額	△ 29,914	0	△ 29,914
当期活動増減差額	△ 8,875,354	△ 14,491,702	5,616,348	
繰越活動増減差額の部	前期繰越活動増減差額	480,546,161	499,822,598	△ 19,276,437
	当期末繰越活動増減差額	471,670,807	485,330,896	△ 13,660,089
	基本金取崩額	0	0	0
	その他の積立金取崩額	0	0	0
	その他の積立金積立額	0	0	0
	次期繰越活動増減差額	471,670,807	485,330,896	△ 13,660,089

法人単位貸借対照表

令和 4年 3月31日現在 (決算)

法人名：社会福祉法人 堀川南会

(単位： 円)

資 産 の 部				負 債 の 部			
	当 年 度 末	前 年 度 末	増 減		当 年 度 末	前 年 度 末	増 減
流動資産	292,260,919	300,121,869	△ 7,860,950	流動負債	54,577,887	51,110,597	3,467,290
現金預金	231,344,046	237,461,637	△ 6,117,591	事業未払金	8,728,859	8,328,488	400,371
事業未収金	58,449,290	59,677,371	△ 1,228,081	1年以内返済予定設備資金借入金	22,430,000	22,430,000	0
貯蔵品	296,850	1,026,194	△ 729,344	1年以内返済予定リース債務	8,146,104	7,201,049	945,055
商品製品	13,954	26,050	△ 12,096	賞与引当金	14,150,000	12,068,000	2,082,000
立替金	44,000	79,100	△ 35,100	預り金	9,063	3,063	6,000
前払費用	2,112,779	1,851,517	261,262	職員預り金	954,287	881,497	72,790
				前受金	159,574	198,500	△ 38,926
固定資産	748,317,110	773,590,418	△ 25,273,308	固定負債	92,446,352	109,235,716	△ 16,789,364
基本財産	704,980,538	735,162,519	△ 30,181,981	設備資金借入金	67,290,000	89,720,000	△ 22,430,000
土地	232,967,871	232,967,871	0	リース債務	25,156,352	19,515,716	5,640,636
建物	472,012,667	502,194,648	△ 30,181,981	負債の部合計	147,024,239	160,346,313	△ 13,322,074
その他の固定資産	43,336,572	38,427,899	4,908,673	純 資 産 の 部			
建物	2,790,379	2,982,818	△ 192,439	基本金	250,843,100	250,843,100	0
車輛運搬具	4	4	0	国庫補助金等特別積立金	171,039,883	181,976,713	△ 10,936,830
器具及び備品	7,390,666	8,836,347	△ 1,445,681	次期繰越活動増減差額	471,670,807	480,546,161	△ 8,875,354
リース資産	33,155,523	26,569,832	6,585,691	(うち当期活動増減差額)	△ 8,875,354	△ 14,491,702	5,616,348
ソフトウェア	0	38,898	△ 38,898	純資産の部合計	893,553,790	913,365,974	△ 19,812,184
資産の部合計	1,040,578,029	1,073,712,287	△ 33,134,258	負債及び純資産の部合計	1,040,578,029	1,073,712,287	△ 33,134,258

計算書類に対する注記（法人全体用）

法人名：社会福祉法人 堀川南会

1. 継続事業の前提に関する注記

該当なし

2. 重要な会計方針

(1) 固定資産の減価償却の方法

・建物並びに器具及び備品一定額法

・リース資産

所有権移転ファイナンス・リース取引に係るリース資産

自己所有の固定資産に適用する減価償却方法と同一の方法によっている。

所有権移転外ファイナンス・リース取引に係るリース資産

リース期間を耐用年数とし、残存価額を零とする定額法によっているが、事業内容に照らして重要性の乏しいリース取引で、リース契約1件当たりのリース料総額が300万円以下のリース取引は、通常の賃貸借取引に係る方法に準じて会計処理を行っている。

3. 重要な会計方針の変更

該当なし

4. 法人で採用する退職給付制度

退職給付制度は、確定拠出年金の退職共済制度によっている。

5. 法人が作成する計算書類と拠点区分、サービス区分

当法人の作成する計算書類は以下のとおりになっている。

(1) 法人全体の計算書類（会計基準省令第1号第1様式、第2号第1様式、第3号第1様式）

(2) 事業区分別内訳表（会計基準省令第1号第2様式、第2号第2様式、第3号第2様式）

当法人では、社会福祉事業のみのため作成していない。

(3) 社会福祉事業における拠点区分別内訳表（会計基準省令第1号第3様式、第2号第3様式、第3号第3様式）

当法人では、拠点は1つのため作成していない。

(4) 公益事業における拠点区分別内訳表（会計基準省令第1号第3様式、第2号第3様式、第3号第3様式）

当法人では、公益事業を実施していないため作成していない。

(5) 収益事業における拠点区分別内訳表（会計基準省令第1号第3様式、第2号第3様式、第3号第3様式）

当法人では、収益事業を実施していないため作成していない。

(6) 各拠点区分におけるサービス区分の内容

①特別養護老人ホーム

②短期入所生活介護事業所

③通所介護事業所

④居宅介護支援事業所

6. 基本財産の増減の内容及び金額

基本財産の増減の内容及び金額は以下のとおりである。

(単位： 円)

基本財産の種類	前期末残高	当期増加額	当期減少額	当期末残高
土地	232,967,871	0	0	232,967,871
建物	502,194,648	0	30,181,981	472,012,667
合計	735,162,519	0	30,181,981	704,980,538

7. 基本金又は固定資産の売却若しくは処分に係る国庫補助金等特別積立金の取崩し
該当なし

8. 担保に供している資産

担保している債務の種類および金額は以下のとおりである。

設備資金借入金	67,290,000 円
一年以内返済予定設備資金借入金	22,430,000 円
計	89,720,000 円

9. 固定資産の取得価額、減価償却累計額及び当期末残高

固定資産の取得価額、減価償却累計額及び当期末残高は、以下のとおりである。

(単位： 円)

	取得価額	減価償却累計額	当期末残高
土地	232,967,871	0	232,967,871
建物（基本財産）	972,530,525	500,517,858	472,012,667
建物	5,580,750	2,790,371	2,790,379
車輛運搬具	8,251,360	8,251,356	4
器具備品	50,573,365	43,182,699	7,390,666
リース資産	54,511,356	21,355,833	33,155,523
ソフトウェア	1,195,083	1,195,083	0
合計	1,325,610,310	577,293,200	748,317,110

10. 債権額、徴収不能引当金の当期末残高、債権の当期末残高

債権額、徴収不能引当金の当期末残高、債権の当期末残高は以下のとおりである。

(単位： 円)

	債権額	徴収不能引当金の当期末残高	債権の当期末残高
該当なし	0	0	0
合計	0	0	0

11. 満期保有目的の債券の内訳並びに帳簿価額、時価及び評価損益

満期保有目的の債券の内訳並びに帳簿価額、時価及び評価損益は以下のとおりである。

(単位： 円)

種類及び銘柄	帳簿価額	時 価	評価損益
該当なし	0	0	0
合計	0	0	0

12. 関連当事者との取引の内容

該当なし

13. 重要な偶発債務

該当なし

14. 重要な後発事象

該当なし

15. その他社会福祉法人の資金収支及び純資産増減の状況並びに資産、負債及び純資産の状態を明らかにするために必要な事項

該当なし

財 産 目 録

令和 4年 3月31日現在 (決算)

法人名：社会福祉法人 堀川南会

(単位：円)

貸借対照表科目	場所・物量等	取得年度	使用目的等	取得価額	減価償却累計額	貸借対照表価額
I 資産の部						
1 流動資産						
現金預金						
現金	現金手許高		運転資金として			39,069
小口現金	小口手許高		運転資金として			190,710
普通預金	北陸銀行		運転資金として			231,114,267
	小計					231,344,046
事業未収金			介護報酬等			58,449,290
貯蔵品			給食用食材			296,850
商品製品			入居者用食材			13,954
立替金			職員住民税			44,000
前払費用			前払火災保険, 退職金保険			2,112,779
	流動資産合計					292,260,919
2 固定資産						
(1) 基本財産						
土地	富山市下堀50-6他11筆62-2	昭6.8.26	社会福祉事業 特別養護老人ホーム等に使用	232,967,871		232,967,871
建物	富山市下堀50-6	昭7.8.2	社会福祉事業 特別養護老人ホーム等に使用	972,530,525	500,517,858	472,012,667
	基本財産合計					704,980,538
(2) その他の固定資産						
建物	富山市下堀50-6	昭9.10.31	浴室改修工事 特別養護老人ホーム等に使用	5,580,750	2,790,371	2,790,379
車輛運搬具	ハイエース他3台		利用者送迎用	8,251,360	8,251,356	4
器具及び備品	介護備品・厨房用品他		社会福祉事業 特別養護老人ホーム等に使用	50,573,365	43,182,699	7,390,666
リース資産	パソコン・介助入浴装置		社会福祉事業 特別養護老人ホーム等に使用	54,511,356	21,355,833	33,155,523
ソフトウェア	パソコンソフト一式		社会福祉事業 特別養護老人ホーム等に使用	1,195,083	1,195,083	
	その他の固定資産合計					43,336,572
	固定資産合計					748,317,110
	資産合計					1,040,578,029
II 負債の部						
1 流動負債						
事業未払金						8,728,859
1年以内返済予定設備資金借入金	福祉医療機構					22,430,000
1年以内返済予定リース債務	ジャックスリース他					8,146,104
賞与引当金						14,150,000
預り金	報酬源泉税他					9,063
職員預り金	給与源泉税・住民税他					954,287
前受金	入居者/ユニット費・薬代・処方料					159,574
	流動負債合計					54,577,887
2 固定負債						
設備資金借入金	福祉医療機構					67,290,000
リース債務	ジャックスリース他					25,156,352
	固定負債合計					92,446,352
	負債合計					147,024,239
	差引純資産					893,553,790